

启迪设计集团股份有限公司

董事会关于公司 2025 年度保留意见审计报告涉及事项的专项说明

启迪设计集团股份有限公司(以下简称“公司”)聘请的立信会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“立信”)对公司2025年度财务报表进行了审计,并出具了信会师报字[2026]第ZA12663号保留意见的审计报告。根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第14号——非标准审计意见及其涉及事项的处理》有关规定,公司董事会对2025年度保留意见审计报告涉及事项作如下说明:

一、保留意见涉及的事项

公司于2025年12月31日收到中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)下发的《中国证券监督管理委员会立案告知书》(编号:证监立案字0102025031号),因涉嫌信息披露违法违规,根据《中华人民共和国证券法》《中华人民共和国行政处罚法》等法律法规,中国证监会决定对公司立案调查。截至审计报告日,立案调查尚未有最终结论。立信认为未能获取充分、适当的审计证据判断上述立案调查事项对公司财务报表可能产生的影响。上述错报如存在,对财务报表可能产生的影响重大,但不具有广泛性。

二、保留意见对公司财务报表的影响金额

由于未能就保留意见涉及事项获取充分、适当的审计证据,立信无法确定相关事项可能的影响金额,也无法判断相关事项是否可能导致公司盈亏性质发生变化。

三、董事会对该事项的专项说明及采取的措施

董事会认为:立信按照谨慎性的原则,为公司2025年度财务报表出具了保留意见的审计报告符合公司实际情况,充分提示了公司的潜在风险。董事会尊重立信的专业性、独立性和职业判断,认可立信出具的审计报告,并高度重视报告中所涉及事项对公司可能产生的影响,董事会积极采取的有效措施,努力消除审计报告中所涉事项对公司的影响,以保证公司持续健康长久的发展,切实维护公司和广大投资者的利益。

针对审计报告中导致保留意见的事项,公司拟采取如下改善措施:

1、持续加强内部控制建设，提高风险防范水平。针对本次立案，公司高度重视，已全面开展内部自查自纠，对公司资金管理、子公司管控、会计核算、信息披露等内控环节进行专项梳理与整改。公司积极配合中国证监会各项调查工作，严格履行信息披露义务，持续健全内控体系，强化财务核算与治理规范，防范合规风险。加强内部审计部门的审计监督职能，提高审计监督的广度和深度，及时发现并纠正内部控制缺陷，确保内部控制制度有效执行。公司将持续关注调查进展，待结论出具后严格落实整改，及时履行信息披露义务。

2、加强规范运作意识，严格规范运作要求。持续开展对关键人员的合规培训，要求相关人员深入学习并严格遵守《证券法》《上市公司信息披露管理办法》等有关法律法规、规范性文件。组织公司管理人员，就企业内部控制规范、上市公司规范运作要求等相关法律法规以及规范性文件加强学习，切实提高各业务环节规范运作意识，优化内部控制环境。

四、审计委员会意见

审计委员会对立信出具的保留意见审计报告进行了认真审阅，并就保留意见涉及的事项与注册会计师、公司管理层等进行了充分沟通，一致认为：审计委员会尊重立信的独立判断，并高度重视报告中所涉及事项对公司可能产生的影响。审计委员会将持续关注董事会和管理层相关整改工作的开展，切实维护公司及全体股东的合法权益，特别是广大中小股东的合法权益。公司董事会审计委员会对审计意见无异议，同意该议案提交公司董事会审议。

特此说明。

启迪设计集团股份有限公司董事会

2026年4月29日